

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	20228811
Организация "ДОМИРЭЛЬ"		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5007102868
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Организационно-правовая форма		
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 43.29
«Производство прочих строительно-монтажных работ».

В отчетном периоде Общество деятельности не осуществляло.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы и Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы и основные средства отсутствуют. В отчетном периоде операции по приобретению/созданию нематериальных активов и основных средств не осуществлялись, амортизация не начислялась в связи с отсутствием объектов учета.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения сформированы долгосрочными займами.

На 31.12.2025 г. у Общества имеется выданные долгосрочные беспроцентные займы в сумме 90 тыс. руб.

В отчётном периоде списаны финансовые вложения на сумму 11,5 тыс. руб. как невозвратные — займ был выдан компании, юридически ликвидированной в 2023 году (ООО «ДОМИРЭЛЬ» ИНН 7722409525). Списание проведено в соответствии с учётной политикой.

5. Запасы

Запасы представлены преимущественно сырьём и материалами (5584 тыс. руб.) и товарами для перепродажи (35 тыс. руб.). В бухгалтерском учёте запасы учитываются по фактической себестоимости, включающей закупочные цены, транспортные расходы и иные затраты, непосредственно связанные с приобретением и доведением до готовности к реализации.

В отчётном периоде снижение стоимости запасов произошло за счёт их списания в расходы в связи с выполнением обязательств перед заказчиками — материалы были использованы в производстве или переданы в рамках исполнения договоров.

6. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности следующая:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 1534 тыс.руб. (из них 210 тыс. руб. - просроченная);
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1405 тыс.руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 4174 тыс.руб. (все - авансы под отчет, несписанные расходы);
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 29 тыс.руб. (вся сумма просрочена).

Просроченные суммы требуют отдельного анализа. По покупателям - возможны задержки оплаты по договорам, а также в сумму задолженности входят гарантийные удержания по договорам подряда (311 тыс.руб.), возврат которых предусмотрен по истечении двух лет с даты подписания актов выполненных работ. По прочим дебиторам - требуется уточнение контрагентов и основания задолженности.

7. Обязательства

Структура кредиторской задолженности следующая:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 9640 тыс.руб. (из них 7994 тыс. руб. - просроченная);
- расчеты с покупателями и заказчиками – 3727 тыс.руб. (из них 33 тыс. руб. - просроченная);
- расчеты с подотчетными лицами – 3 тыс.руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 448 тыс.руб.

Причины просрочки у поставщиков — нестабильные финансовые потоки компании, обусловленные задержками оплаты от заказчиков и покупателей, что влияет на способность своевременно исполнять обязательства перед поставщиками.

На 31.12.2025 г. у Общества имеется долгосрочные беспроцентные займы от учредителя - 634 тыс.руб., из них 197 тыс. были переклассифицированы из краткосрочной в долгосрочную задолженность. Также имеется задолженность по полученным займам от прочих кредиторов на сумму 618 тыс.руб.

Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату отсутствует.

8. Расходы по обычным видам деятельности

Общая сумма расходов по обычным видам деятельности за отчетный период составила 1873 тыс.руб., из них 8 тыс.руб. – на управленческие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности включают расходы на услуги сторонних организаций для выполнения обязательств перед заказчиками.

В отчетном периоде Обществом получен убыток, т.к. затраты на ведение деятельности производились, но результаты выполненных работ не были приняты заказчиками, в связи с чем выручка не была сформирована. В настоящее время деятельность Общества приостановлена в связи с судебным процессом, начатым в 2024 году. От исхода данного процесса зависит возможность продолжения деятельности компании в будущем. За отчетный период новые контракты не заключались, операции отсутствовали.

В состав прочих расходов входит комиссия банка, списанная невозвратная дебиторская задолженность.

9. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде не получалась.

Субсидии, гранты, компенсации или иные формы поддержки из бюджетов различных уровней в соответствии с действующим законодательством не начислялись и не поступали на счета организации.